

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(1) Constitución y objeto social

Reyes Industria Textil Cia Ltda., fue constituida el 4 de septiembre del 2002 en la ciudad de Quito. El objeto social de la empresa es el de producir y comercializar en el mercado interno medias y calcetines en general.

(2) Principales políticas contables

(a) Período contable

Para efectos del presente informe y en cumplimiento de las disposiciones de la Junta de socios, el período contable de la Compañía es el comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre.

(b) Equivalentes de efectivo

Para propósitos del estado de Flujos de efectivo hacen parte de equivalentes de efectivo la caja y los bancos.

(c) Propiedades y equipo

Los activos fijos se registran al costo, la depreciación se calcula por el método de línea recta de acuerdo con la vida útil estimada para cada activo, así:

Equipo de oficina	10 años
Equipo de computación y comunicación	3 años
Equipo de transporte	10 años
Equipo y maquinaria	20 años

(g) Gastos

Se reconocen como gastos todos los recursos utilizados en los procesos propios de administración de la compañía, así como de las actividades de comercialización y ventas.

(h) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se reconocen y presentan de acuerdo con su importancia relativa. En la preparación de estados financieros, la materialidad se determinó en relación con el total de activos y pasivos, el capital de trabajo, el patrimonio o los resultados del ejercicio, según el caso.

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018
 (Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(3) Disponible

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de diciembre:

	2017	2018
Caja - Bancos	7154.41	-

(4) Clientes

El siguiente es un detalle de las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre:

	2017	2018
Cuentas por cobrar clientes	74.890,97	44.755.26
Provisión cuentas incobrables	<u>-999,46</u>	<u>-999,46</u>
	73.891,51	43.755.80

(5) Anticipos de impuestos

El siguiente es un detalle de impuestos a favor al 31 de diciembre:

	2017	2018
Anticipo del impuesto a la renta	2.146,38	-
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	811,30	564.79
Crédito tributario a favor de la empresa	5854.92	6.665,52
Impuesto a la salida de divisas	<u>-</u>	<u>691,15</u>
	8.811,90	7.921,46

(6) Inventarios

El siguiente es un detalle de los inventarios al 31 de diciembre

	2017	2018
Inventario de Materia Prima	48.806,82	36.654,33
Inventario de Materiales y Suministros	6.480,28	9.295,86
Inventario de Repuestos y accesorios	59.699,03	69.710,45
Inventario de Producto terminado	<u>27.212,03</u>	<u>31.549,29</u>
	142.198,16	147.209,93

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018
 (Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(7) Propiedad Planta y equipo

Se compraron dos máquinas tejedoras y una rebobinadora de material. Se dieron de baja con su depreciación, las máquinas obsoletas que estaban completamente depreciadas. El siguiente es un detalle de propiedad planta y equipo al 31 de diciembre.

	2017	2018
Instalaciones	1.329,40	1.329,40
Maquinaria y equipo	413.167,98	369.598,18
Equipos de computación	4.283,70	4.283,70
Muebles y enseres	<u>13.388,02</u>	<u>13.388,02</u>
	432.169,10	388.599,30
Depreciación Instalaciones	-509,61	-509,61
Depreciación Maquinaria y equipos	-179.291,85	-110.863,39
Depreciación Equipos de computación	-4.136,60	-4.274,10
Depreciación Muebles y enseres	<u>-5.841,10</u>	<u>-5.841,10</u>
	-189.779,16	-121.488,20
Propiedad, planta y equipo	242.389,94	267.111,10

(8) Proveedores

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre:

	2017	2018
Cuentas y documentos por pagar proveedores	99.851,11	97.269,90

(9) Obligaciones con instituciones financieras

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018
 (Expresadas en Dólares Estadounidenses)

La empresa trabaja con dos instituciones financieras y tiene una calificación AAA, gracias a que ha cumplido oportunamente con el pago de los créditos que han adquiridos, así como de las tarjetas de crédito concedidas por las dos instituciones. El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar a instituciones financieras al 31 de diciembre:

	2017	2018
Banco de Guayaquil	2.778,06	-
Banco Pichincha	<u>12.411,18</u>	<u>15.268,45</u>
Obligaciones con instituciones financieras	<u>15.189,24</u>	<u>15.268,45</u>

(10) Impuestos

El siguiente es un detalle de los Impuestos por pagar al 31 de marzo:

	2017	2018
Retenciones en la fuente	31,44	93,90
Impuesto al valor agregado	5.041,95	1.054,29
Impuesto a la renta	<u>2.146,38</u>	<u>462,46</u>
	7.219,77	1.610,65

(11) Obligaciones laborales

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales por pagar al 31 de diciembre:

	2017	2018
Salarios	1.352,52	2.082,65
Sueldos	2.121,79	3.347,10
Décimo tercer sueldo	286,37	263,34
Décimo cuarto sueldo	1.248,44	1.362,90
Aportes al IESS	893,45	833,76
Prestamos quirografarios	298,74	356,99
Fondos de reserva consignados al IESS	<u>58,31</u>	<u>-</u>
	6.259,62	8.246,74

(12) Socios

El siguiente es un detalle de las obligaciones con los socios por pagar al 31 de diciembre:

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018
 (Expresadas en Dólares Estadounidenses)

	2017	2018
Socios	317.054,81	310.572,21

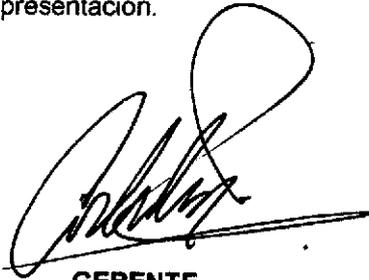
(13) Patrimonio

El siguiente es un detalle del patrimonio al 31 de diciembre:

	2017	2018
Capital Asignado	10.000,00	10.000,00
Aportes de socios o accionistas para futuras capitalizaciones	12.000,00	12.000,00
Reserva legal	232,91	238,40
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	3.957,03	4.061,20
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(7.063,37)	(7.063,37)
Pérdida aplicación NIIF	(11.472,65)	(11.472,65)
Utilidad del ejercicio	<u>109,66</u>	<u>667,14</u>
	7,763,58	8.430,72

(14) Presentación

Algunas cifras de los estados financieros fueron reclasificadas para propósitos de presentación.



GERENTE

Carlos Reyes Merino



CONTADORA

María del Carmen Méndez